

SHYRISPRO S. A.
NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS 2016

NOTA1 - OPERACIONES

SHYRISPRO Y SERVICIOS S.A. fue constituida el 21 de noviembre de 2013, en la ciudad de Quito, Republica del Ecuador, según resolución de la Superintendencia de Compañías con el número de reserva No. 7563571. E inscrita el Registro Mercantil del Distrito Metropolitano de Quito el 21 de noviembre de 2013, El objeto social de la compañía: en literal e de artículo cuatro, literal e) La importación, representación, distribución y venta de insumos, repuestos, máquinas, software más componentes para la industria en general y en particular para el sector de distribuidores de combustibles.

NOTA 2 RESUMEN DE LAS PRINCIPALES POLITICAS CONTABLES

Declaración de cumplimiento

La Compañía prepara sus estados financieros de acuerdo con las Normas Internacionales de información Financiera (NIIF).

La preparación de los presentes estados financieros en conformidad con NIIF requiere que la Administración realice ciertas estimaciones y establezca algunos supuestos inherentes a la actividad económica de la entidad, con el propósito de determinar la valuación y presentación de algunas partidas que forman parte de los estados financieros. En opinión de la Administración, tales estimaciones y supuestos estuvieron basados en la mejor utilización de la información disponible al momento de la emisión de los estados financieros, los cuales podrían llegar a diferir de sus efectos finales.

A continuación se describen las principales políticas contables adoptadas en la preparación de estos estados financieros. Tal como lo requiere la NIIF 1, estas políticas han sido definidas en función de las NIIF vigentes al 31 de diciembre del 2016, aplicadas de manera uniforme a todos los periodos que se presentan.

Bases de preparación

Los estados financieros de SHYRISPRO Y SERVICIOS S.A. comprenden los estados de situación financiera al 31 de diciembre del 2016, los estados de resultado integral, de cambios en el patrimonio y de flujos de efectivo por el año terminado el 31 de diciembre del 2016. Estos estados financieros han sido preparados de acuerdo con Normas Internacionales de información Financiera (NIIF).

Registros contables v unidad monetaria

Los estados financieros y los registros contables de la Compañía se presentan en Dólares de los Estados Unidos de América, la moneda oficial adoptada por la Republica del Ecuador a partir de marzo de 2000.

Operaciones del Periodo Contable 2016

Durante el año terminado al 31 de diciembre del 2016, la empresa realizó actividad económica, la cual se detalla a continuación:

EFFECTIVO Y EQUIVALENTES DEL EFFECTIVO

Al 31 de diciembre, comprendo:

Banco del Pichincha: \$ 15.434,51

Caja Chica: \$ 100.00

CUENTAS POR COBRAR

Al 31 de diciembre, comprendo:

Cuentas de accionistas: \$

Cuentas de clientes: US\$ 70.205,72

Cuentas de Empleados US\$ 38,98

Provisión cuentas Incobrables US\$ -1.245,46

Otras cuentas por cobrar US\$ 102,38

IMPUESTOS ANTICIPADOS

Al 31 de diciembre de 2016, impuestos anticipados corresponden a: Retenciones en la fuente del ejercicio 2016 que han realizado los clientes del 1% y 2% ascienden a US\$ 1.473,40.



INVENTARIO

En cuanto al inventario al 31 de Diciembre del 2015 se tiene el valor \$236.126,73, comprende a Accesorios, Equipos, Repuestos, Aditivos y Lubricantes, y Llantas.

PROPIEDAD, PLANTA Y EQUIPO

El movimiento de propiedad planta y equipo para implementación de la NIIF para PYMES, para determinar el valor neto de realización optó por el costo, de acuerdo a las normas y procedimientos determinados por la Superintendencia de Compañías, la sección 12, de la NIIF para PYMES.

El saldo al cierre del ejercicio corresponde a Muebles y enseres al costo US\$ 5.010,80 con una depreciación acumulada al 31 dic 2016 de US\$ 634,14 quedándonos un valor neto de activos de US\$ 4.376,66

CUENTAS POR PAGAR

SHYRISPRO V SERVICIOS S.A cuenta con una política de pagos de acuerdo a los convenios con sus proveedores y sus plazos oscilan entre los 30 y 120 días crédito, y las obligaciones que se vencen por cualquier circunstancia no generan intereses para la cancelación respectiva.

Al 31 de diciembre de 2016 presenta saldos por pagar de:

Proveedores locales	US\$	593,31
Proveedores del Exterior	US\$	4.855,24
Anticipo de Clientes	US\$	318,28
Cuentas por pagar PETROSHYRIS	US\$	10.200,60
Otras cuentas por pagar	US\$	1.157,08

Estas cuentas son canceladas en los primeros meses del año 2016.

INSTITUCIONES PÚBLICAS

El saldo está conformado de las siguientes cuentas:

DESCRIPCION		2016
Pagos SRI	i	2.396,74
Aportes y pretamos IESS	ii	581,38
Provisiones Sociales por pagar	iii	2.484,99
	US \$	5.463,11

- i. Corresponde a impuestos del mes de diciembre que se liquidan el mes siguiente, enero de 2017, y el impuesto a la renta del ejercicio 2016 que se liquida en Abril de 2017.
- ii. Los aportes se cancelan mensualmente al IESS de acuerdo a los plazos establecidos, el saldo que se presenta es cancelado en el mes de enero 2017.
- iii. Provisiones sociales de empleados que se acumularon al 31 de diciembre de 2016 y que se cancelaran de acuerdo a los plazos establecidos por el Código de Trabajo, como son el Décimo tercer sueldo, Décimo cuarto sueldo, Vacaciones por pagar, y participación trabajadores en el ejercicio 2016 que se liquida en el mes de abril de 2017.

PATRIMONIO:

La empresa en sus cuentas Patrimoniales registra un capital social de 277.360.24, Reserva Legal acumulada al 31 diciembre de 2016 US\$ 2.254,34; Resultados no distribuidos por US\$ 20.289,05 y el resultado del ejercicio por US\$ 4.264,30.

INGRESOS OPERACIONALES:

Los ingresos fueron reconocidos de acuerdo a valor razonable de la contraprestación recibida, y están siendo registrados contablemente en venta de bienes y prestación de servicios, relacionados con la comercialización de los productos que ofrece SHYRISPRO Y SERVICIOS S.A. Durante el año 2016 sus ingresos ascienden a US\$ 231.327,29, por las ventas de los productos y los servicios de mantenimiento que también provee la empresa.

COSTOS Y GASTOS

Los costos y gastos que se ocasionaron por el año 2016 fueron reconocidos de acuerdo a las contraprestaciones recibidas, registradas en las diferentes cuentas del estado de resultados, los mismos que fueron soportados adecuadamente de acuerdo a la normativa legal y societaria vigente, al cierre del período 2016

Los valores de distribuyen de la siguiente forma:

Costo de venta:	US\$ 160,534.54
Gastos de Administración:	US\$ 29,807.29
Gastos de Ventas:	US\$ 33.782.66
Gastos Financieros:	US\$ 359,04

RESULTADO DEL EJERCICIO

Durante el ejercicio económico 2016 SHYRISPRO Y SERVICIOS S. A., genera una utilidad contable de US\$ 6.843,76, de la cual se deduce la participación trabajadores 15% de US\$ 1.026,56,

e impuesto a la renta de acuerdo a conciliación tributaria suma US\$ 1.552,90, dejando una utilidad a disposición de los Accionistas de US\$ 4.264,30 antes del registro de reserva legal correspondiente.

Hechos Subsecuentes ocurridos posterior al cierre de ejercicio.

Entre el 31 de diciembre del 2016 y la fecha de emisión de los informes, no se produjeron eventos que, en la opinión de la Administración de la Compañía pudieran tener un efecto significativo sobre los estados financieros que no se hayan revelado en los mismos.

Quito, 16 de Marzo del 2017.



CPA Lcdo. Medardo Villacís V

Contador

RUC 1801807569001